

Závěrečný účet města Vrútky 2015

Dôvodová správa

Záverečný účet mesta za rok 2015 je predkladaný Mestskému zastupiteľstvu v zmysle zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov. Výsledky hospodárenia peňažných fondov sú súčasťou záverečného účtu .

Záverečný účet bol zverejnený: 27.05.2016

Návrh na uznesenie

:

- a) MsZ schvaľuje záverečný účet a celoročné hospodárenie mesta bez výhrad.
- b) MsZ schvaľuje vysporiadanie schodku v sume **-190 503,47 eur**, zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, z prebytku finančných operácií.
- c) MsZ schvaľuje použitie zostatku finančných operácií v sume **+94 033,68 eur** na tvorbu rezervného fondu podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
- d) MsZ berie na vedomie tvorbu a čerpanie fondu rezerv za rok 2015
- e) MsZ berie na vedomie tvorbu a čerpanie fondu rozvoja bývania za rok 2015

Vrútky, 25.04.2016

Predkladá: Ing.Lívia Komínová
ved.fin.odd.

Obsah:

1. Rozpočet mesta na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015
4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2015
5. Pohľadávky k 31.12.2015
6. Závazky k 31.12.2015
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
11. Hodnotenie plnenia programov mesta
12. Tvorba a použitie fondu rezerv v roku 2015
13. Tvorba a použitie fondu rozvoja bývania v roku 2015

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet mesta na rok 2015. Mesto v roku 2015 zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2015 bol zostavený ako vyrovnaný .

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015. Rozpočet mesta bol schválený Mestským zastupiteľstvom dňa 13.11.2014 uznesením č 179/2014 v čiastke **5 245 700,-eur**

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena zo dňa 20.01.2015 uznesenie č. 1/2015
- druhá zmena zo dňa 14.04.2015 uznesenie č. 60/2015
- tretia zmena zo dňa 16.06.2015 uznesenie č. 95/2015
- štvrtá zmena zo dňa 16.06.2015 uznesenie č.90/2015
- piata zmena zo dňa 08.09.2015 uznesenie č. 131/2015
- šiesta zmena zo dňa 08.09.2015 uznesenie č. 132/2015
- siedma zmena zo dňa 03.11.2015 uznesenie č.145/2015
- ôsma zmena zo dňa 03.11.2015 uznesenie č. 146/2015
- deviata zmena zo dňa 08.12.2015 uznesenie č.172/2015
- desiatu zmena zo dňa 09.02.2015 uznesenie č.17/2016

Rozpočet mesta k 31.12.2015 v eurách

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený
Príjmy celkom	5 245 700	6 316 210
z toho :		
Bežné príjmy	4 716 820	5 234 550
Kapitálové príjmy	130 000	116 000
Finančné príjmy	0	535 770
Príjmy RO s právnou subjektivitou	398 880	429 890
Výdavky celkom	5 245 700	6 316 210
z toho :		
Bežné výdavky	2 724 810	3 185 690
Kapitálové výdavky	10 000	260 490
Finančné výdavky	165 900	131 400
Výdavky RO s právnou subjektivitou	2 344 990	2 738 630
Rozpočet obce	vyrovnaný	vyrovnaný

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v EUR

Rozpočet upr.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
6 316 210	6 330 688	100,23%

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet upr.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
3 371 890	3 402 371	100,9%

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 2 653 420,- eur z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 2 707 541 eur, čo predstavuje plnenie na 102,04 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 343 820,-eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 334 530,- eur, čo je 97,30 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 54384,- eur, dane zo stavieb boli v sume 262222,- eur a dane z bytov boli v sume 17924 eur. Z celkovej zinkasovanej čiastky 334530,-eur, sú pokuty a penále v čiastke 1 396,49-eur. K 31.12.2015 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 45720,49 eur.

c) Dane za špecifické služby

Z rozpočtovaných 374 650- eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 360 300,- eur, čo predstavuje 96,17 % plnenie. Príjmy dane za psa boli v čiastke 11883,- eur, za ubytovaciu kapacitu 6778,- eur, za užívanie verejného priestranstva 28352,- eur, za zábavné hracie prístroje 42248,- eur, poplatok za komunálny odpad 271039,- eur. K 31.12.2015 mesto eviduje pohľadávky za poplatok za KO v sume 94182,66 eur.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet upr.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
272 620	235 247	86,28%

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 60 000 eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 57 250,- eur, čo je 95,33 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 7 214,- eur a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 49 984,-eur a príjem zo zisku 52,-eur

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 174 500,- eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume.138 349,- eur, čo je 79,28% plnenie. Ide o príjem z licencií v čiastke 12 900,- eur , tento príjem každoročne klesá, príjem za správne poplatky v čiastke 19 108,- eur, príjem za porušenie predpisov (pokuty MsP, penále) v čiastke 13 812,- eur, cintorínske poplatky v čiastke 12 296,-eur príjem za školné v školských zariadeniach bez právnej subjektivity v čiastke 16 085,- eur, príjem za

stravné v čiastke 23 868,- eur , príjem za opatrovateľskú službu v čiastke 14 053-eur, príjem za kulturne služby (výpožičné služby, výlep plagátov, reklama, inzerci) v čiastke 14 126,-eur, príjem recyklačný fond v čiastke 4 882,-eur, a príjem z predaja nepotrebného majetku 6 348,-eur(kovový šrot z kotolne) a ostatné.

c) Úroky z bankových účtov

Z rozpočtovaných 500,- eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 228,- eur.

d) Ostatné príjmy

Z rozpočtovaných 37 620,- eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 39 420,- eur, čo je 104,81% plnenie. Ide o príjem z poisťných náhrad v čiastke 572,-eur, dobropisy za el. energiu v čiastke 13 778,-eur, príjem za refakturácie energií a služieb v čiastke 19085,-eur, ostatné príjmy inde nešpecifikované v čiastke 5 985,-eur,

3) Bežné príjmy – granty a transfery:

Rozpočet upr.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 590 040	1 591 790	100,11%

Mesto prijalo nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR	12 481	Aktivačná činnosť, chrán.pracovisko
2.	MV	4 480	Voľby
3.	Obvodný úrad	61 958	Školstvo asistenti, dopravné,
4.	Obvodný úrad	1 084 480	Školstvo
5.	MV SR	8 273	Matrika
6.	ÚPSVaR	13 268	Asistenti CHP
7.	MV	2 529	Register obyvateľstva
8.	UPSVaR	2 587	záškoláci
9.	Obvodný úrad	35 394	Školstvo vzdelávacie poukazy
10.	MVaRR	5 620	Územný plán
11.	MK	550	Projekt kultúra
13.	MŠ	60 511	Projekt Prinnet ZS MRŠ
14.	MŠ	11 354	Projekt – ZS H.Zelinová
15.	MPSVaR	224 880	DSS Senior
16.	Obvodný úrad	18 283	Predškoláci
17.	OUCDaPK	331	Stavebný úrad – pozemné komunik
18.	OUŽP	718	Životné prostredie
19.	MDVaRR	7127	Stavebný úrad
20.	MDVaRR	14 018	Projekt DSS-EU
21.	Obce Lipovec, Kľačany	4 724	Spoločný úrad
22.		3 594	Režia ŠJ MŠ
23.	obce	925	CVC Domino
	MPSVaR	1 051	DSS - vybavenie
	MPSVaR	12 654	Terenní sociál.pracovníci

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom.

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet upr.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
116 000	117 323	101,14%

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 14 000,- eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 15571,-EUR, čo predstavuje 111,21 % plnenie. Jedná sa o predaj akcií spoločnosti Prima banka a.s. a predaj pozemku

b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 102 000,- eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 101 752,- eur, čo predstavuje 99,75 % plnenie. Jedná sa o záverečné zúčtovanie projektu výstavba DSS Senior.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet upr.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
535 770	527 045	98,37%

V roku 2015 bol dočerpaný úver na rekonštrukciu objektu Kriváň v objeme 221 093,- eur. Z rezervného fondu boli čerpané prostriedky v sume 128 043,-eur na úhradu záväzkov minulých rokov.

V roku 2015 boli do rozpočtu zapojené nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 168 429,-eur v súlade so zákonom č.523/2004 Z.z z ktorých prevažná časť bola vrátená (DSS Senior).

V čiastke 9 480,-eur boli použité účelové prostriedky minulých rokov (dialničná spoločnosť).

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy : vlastné príjmy RO

Rozpočet upr.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
429 890	456 912	106,29%

RO	Príjmy v eur
ZŠ H. Zelinová	36 390
ZŠ s MŠ MRŠ	21 536
CVČ Domino	40 956
DSS Senior	231 491
ZUŠ F. Kafendu	40 528
Spojená škola	34 310
ŠJ MRŠ	51 701
spolu	456 912

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015 v eur

Rozpočet upr.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
6 316 210	6 122 863	96,94

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
3 185 690	3 025 791	90,05

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet upr.	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	827 150	793 780	95,97
Finančná a rozpočtová oblasť	6 490	6 460	99,54
Ine všeobecné služby-matrika	15 580	15 440	99,10
Všeobecné verejné služby-volby	7 790	4 790	61,49
Verejný dlh - úroky	12 600	11 350	90,08
CO	400	0	0
Verejný poriadok a bezpečnosť	217 600	216 960	99,71
Požiarňa ochrana	5 560	3 850	69,24
Všeobec.prac.oblasť-aktivač.činnosti	1 140	1 100	
Bývanie a občianska vybavenosť UPN	7 920	7 920	100
Cestná doprava	242 000	240 990	99,58
Cestovný ruch	1 000	0	0
Nakladanie s odpadmi	525 360	523 820	99,71
Nakladanie s odpadovými vodami	11 110	3 430	30,87
Bytové hospodárstvo	1 000	0	0
Ochrana prírody	10 000	1 220	
Rozvoj obcí	75 760	50 230	66,30
Verejné osvetlenie	96 100	95 580	99,46
Bývanie a obč.vybavenosť	1 000	1 000	100
Rekreačné a športové služby	31 500	30 291	96,16
Kultúrne služby	152 440	120 140	78,81
Iné spoloč. služby-pohrebníctvo	23 410	18 280	78,09
Predškolská výchova - MŠ	412 510	398 070	96,5
Vzdelávanie	2 880	1 630	56,60
Vzdelávanie ZŠ	20 000	17 340	86,7
Školské stravovanie - MŠ	87 680	80 980	92,36
Zariadenia soc.služieb –opatr.sl. KD	374 620	367 780	98,17
Zariadenia soc.služieb - deti	10 390	10 390	100
Dávky soc.pomoci	4 700	2 970	63,19
	3 185 690	3 025 791	

Textová časť – bežné výdavky:

- oddiel výdavky verejnej správy – čerpanie na 95,97 %. Predstavuje položky súvisiace so správou mestského úradu, vrátane energií a služieb, výdavky súvisiace s preneseným výkonom štátnej správy v rôznych oblastiach.. Položky sú čerpané v súlade s rozpočtom.
- oddiel finančná a rozpočtová oblasť – čerpanie na 99,54 %, predstavuje náklady na bankové poplatky, audítorské služby.
- oddiel iné všeob.slужby – čerpanie na 99,10 % predstavuje náklady na matriku. Transfer zo štátneho rozpočtu nepostačuje na pokrytie všetkých nákladov.
- oddiel všeobec.verejné služby- čerpanie na 61,49%, predstavuje náklady na voľby ktoré sú hradené so ŠR
- Oddiel verejný dlh – čerpanie na 90,08 % predstavuje úroky z poskytnutých úverov
- Oddiel verejný poriadok a bezpečnosť – čerpanie na 99,71% predstavuje náklady na Mestskú políciu. Časť výdavkov na pracovisko kamerového systému, ktorý je zabezpečovaný pracovníkmi chráneného pracoviska je krytá v rámci projektu s UPSVaR . Položky sú čerpané v súlade s rozpočtom.
- Oddiel požiarna ochrana – čerpanie na 69,24% predstavuje náklady na Dobrovoľný hasičský zbor. Čerpanie je v súlade s rozpočtom.
- Oddiel všeob.prac.oblasť – čerpanie na 100 % predstavuje aktivačnú činnosť, položka je krytá príjmami s UPSVaR na projekty so zamestnávaním znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie
- Oddiel cestná doprava – čerpanie na 99,58%. Predstavuje položky súvisiace s údržbou ciest a chodníkov, vrátane dopravného značenia a zimnej údržby, náklady na parkoviská. Položky boli čerpané v súlade s rozpočtom. Tiež je tu zahrnutý transfer na mestskú hromadnú dopravu v súlade so zmluvou. .
- Oddiel nakladanie s odpadmi – čerpanie na 99,71 %. Položky sa týkajú výdavkov za odvoz komunálneho odpadu a separovaného zberu. Poplatok za KO nepostačuje na krytie výdavkov a mesto tieto výdavky hradí z iných zdrojov. Oproti predchádzajúcemu roku je čerpanie tejto položky vyššie v súvislosti s doplatením záväzkov za predchádzajúci rok a tiež vyrovnaním záväzkov aktuálneho roka

- Oddiel nakladanie s odpad.vodami – čerpanie na 30,87% predstavuje poplatky za zrážkové vody a náklady na opravy dažďových vpustí
- Oddiel rozvoj obcí – čerpanie na 66,30 % , týka sa položiek opravy a údržby verejného priestranstva, opravy budov, revízie. V súvislosti s príkazným listom primátora nastalo šetrenie vo viacerých položkách, väčšina prác bola realizovaná len vo vlastnej režii a nie dodavateľsky, boli uskutočnené len nevyhnutné nákupy a opravy. Tiež sú tu zahrnuté mzdové a materiálové náklady pre sezónnych pracovníkov. Položky sú čerpané v súlade s rozpočtom.
- Oddiel verejné osvetlenie - čerpanie na 99,46 % . , týka sa položky verejného osvetlenie – spotreba el. energie a opravy verejného osvetlenia, vrátane vianočnej výzdoby. Vianočná výzdoba bola doplnená len v nevyhnutnej miere.
- Oddiel rekreačné a športové služby – čerpanie na 96,16 % je v súlade s rozpočtom. Jedná sa o dotáciu pre správcu mestského kúpaliska na základe zmluvy(transfery)a rovnako aj doplatok záväzku z predchádzajúceho obdobia, opravu a údržbu športových areálov, energie. Vzhľadom k šetriacemu režimu mesta neboli v tomto roku vyplácané dotácie pre športové kluby v zmysle VZN
- Oddiel kultúrne služby – čerpanie na 78,81% . Položky obsahujú čerpanie jednotlivých druhov výdavkov spojených so zabezpečovaním kultúrnych akcií, výdavky na knižnicu, redakciu, kino, Kriváň vrátane miezd a energií, pamiatkovú starostlivosť, klub H.Zelinovej, dotácie, jubilanti, sobáše, pohreby a ostatné. Položky sú čerpané v súlade s rozpočtom
- Oddiel iné spoločenské služby (pohrebníctvo)– čerpanie na 78,09 % je v súlade s rozpočtom. Predstavuje výdavky na pohrebníctvo- mzdy, odvody, energie, materiál, údržba, služby vrátane chráneného pracoviska, kde časť je krytá príjmami s UPSVaR.
- Oddiel predškolská výchova – čerpanie na 96,5% je v súlade s rozpočtom. Jedná sa o výdavky na mzdy, odvody a prevádzku materských škôl bez právnej subjektivity v pôsobnosti mesta. .
- Oddiel vzdelanie – čerpanie na 56,6 % predstavuje výdavky na školenia pracovníkov, čerpanie je v súlade s rozpočtom. .
- Oddiel vzdelanie ZŠ – čerpanie na 86,70% je v súlade s rozpočtom. a predstavujú výdavky spojené so zriadením Spojenej školy – presun gymnázia.
- Oddiel školské stravovanie v MŠ – čerpanie je na 92,36 % a predstavuje náklady na mzdy, odvody a prevádzku školských jedální. Čerpanie je v súlade s rozpočtom.

- Oddiel zariadenia soc.služieb – čerpanie na 98,17%, predstavuje náklady na opatrovateľskú službu, výdavky spojené s činnosťou klubu dôchodcov vrátane energií, ďalšie služby – rozvoz stravy, doplatok na stravné dôchodcov výdavky na projekt komunitných pracovníkov, vrátenie prostriedkov za DSS Senior v čiastke 176 999,- eur do štátneho rozpočtu, čerpanie tohoto oddielu je preto v porovnaní s predchádzajúcim rokom výrazne vyššie. Položky sú čerpané v súlade s rozpočtom.
- Oddiel ost soc.služby deti – čerpanie na 100 % predstavuje výdavky za deti umiestnené do detského domova, ktoré v zmysle zákona hradí mesto. Ďalej sú tu dávky osobitného určenia hradené zo štátneho rozpočtu.
- Oddiel dávky soc. pomoci – čerpanie na 63,19%. Zahrňa pohrebné trovy, dotácie pre sociálne zariadenia, dávky v hmotnej núdzi.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet upr.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
260 490	260 052	99,83

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	10 000	10 000	100
Výstavba	22 740	22 427	98,68
Rozvoj obcí	203 870	203 743	99,94
Vzdelanie	2 900	2 900	100
Sociálne zabezpečenie	20 980	20 982	100
Spolu	260 490	260 052	

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) Výdavky verejnej správy

- nákup servera

b) Výstavba

- nákup pozemkov (nové pohrebisko)
- projektová dokumentácia odvodnenie Karvaša-Blahovca – úver
- projektová dokumentácia kino 1. máj (digitalizácia)
- doplatok projektovej dokumentácie II. Etapa pešia zona

c) Rozvoj obcí

- rekonštrukcia objektu Kriváň, odvodnenie Karvaša-Blahovca - úver

d) Vzdelanie

- vybavenie kuchyne v MŠ

- e) Sociálne zabezpečenie
- výstavby DSS Senior - doplatok

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet upr.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
131 400	128 717	97,95

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Na splácanie istiny z prijatých úverov (pešia zona, rekonštrukcia objektov Kriváň a DSS) bolo čerpaných 125 369 ,-eur a na splácanie leasingu(os.automobil) bolo čerpaných 3 348,-eur .

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou: Bežné výdavky :

Rozpočet upr.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 738 630	2 708 303	98,53

RO	Výdavky v eur
ZŠ H. Zelinová	762 096
Spojená škola	334 483
ZŠ s MŠ MRŠ	454 080
CVČ Domino	121 152
DSS Senior	431 109
ZUŠ F. Kafendu	484 528
ŠJ MRŠ	120 855
spolu	2708 303

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2015
Bežné príjmy spolu	5 686 320,12
z toho : bežné príjmy mesta	5 229 407,62
bežné príjmy RO –vlastné príjmy	456 912,50
Bežné výdavky spolu	5 734 094,61
z toho : bežné výdavky mesta	3 025 791,51
bežné výdavky RO	2 708 303,10
Bežný rozpočet	-47 774,49
Kapitálové príjmy spolu	117 323,19
z toho : kapitálové príjmy obce	117 323,19
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	260 052,17
z toho : kapitálové výdavky mesta	260 052,17
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	-142 728,98
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-190 503,47
Vylúčenie z prebytku	-113 791,04
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-304 294,87
Príjmy z finančných operácií	527 045,22
Výdavky z finančných operácií	128 717,03
Rozdiel finančných operácií	398 328,19
Príjmy spolu	6 330 688,53
VÝDAVKY SPOLU	6 122 863,81
Hospodárenie obce	207 824,72
Vylúčenie z prebytku	113 791,04
Upravené hospodárenie mesta	+94 033,68

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu v sume -190 503,47 eur zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. bol v rozpočtovom roku 2015 vysporiadaný z finančných operácií.

Zostatok finančných operácií v sume +398 328,19 eur bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume – **190 503,47 eur**
- tvorba rezervného fondu 94 033,68 eur

Z prebytku sa vylučujú prostriedky v sume 113 791,04 eur

- 11 904,44 eur nevyčerpané účelovo určené prostriedky zo ŠR –DSS Senior
- 1 500-eur nevyčerpané účelovo určené prostriedky zo ŠR predškolači – MŠ
- 24 215,87 eur nevyčerpané účelovo určené prostriedky zo ŠR ZS H. Zelinová
- 10 996,52 eur – nevyčerpané účelovo určené prostriedky zo ŠR Spojená škola

- 65 174,21 eur – prostriedky bytového hospodárstva

Zostatok finančných operácií je v zmysle § 15 ods.1 písm.c) zákona č.583/2004 Z.z.v sume +94 033,68- eur zdrojom rezervného fondu (po odpočítaní prostriedkov ktoré sa z tvorby vylučujú).

5. Pohľadávky mesta k 31.12.2015

Predmet pohľadávky	Neuhradené k 31.12.2014 (v eur)	Neuhradené k 31.12.2015		
		Z toho: (v eur)		
		Minulé roky	Rok 2015	Spolu k 31.12.2015
Daň z nehnuteľnosti	45 015,16	29 323,53	13 061,91	42 385,44
DZN penále,pokuty			3 335,05	3 335,05
Pohľad. Nájom byty	35 612,75		36 548,35	36 548,35
Daň za psa	2 349,16	1 951,05	Zahrnuté v DZN	1 951,05
Pohľadávky ostatné (nájom,energie...)	29 250,03	22 323,20	16 672,54	38 995,74
Daň za špec.služby	5 784,31	5 784,31		5 784,31
Komunálny odpad	90 940,78	67 448,97	26 733,69	94 182,66
Pohľadávky-parkov.			103,99	103,99
Pohľadávky KC	952,3	952,3		952,3
Spolu	209 904,49	127 783,36	96 455,53	224 238,89

Celkový objem pohľadávok je **224 238,89 eur** čo predstavuje nárast oproti minulému roku o **6,82 %**. Z celkovej sumy pohľadávok väčšia časť sa týka komunálneho odpadu.

Pohľadávky za minulé roky sú dlhodobého charakteru a sú postúpené na vymáhanie cez exekučné konanie aj opakovanými výzvami.

6. Závazky mesta k 31.12.2015

Organizácia	Neuhradené K 31.12.2014	Neuhradené k 31.12.2015		
		V splatnosti	Po splatnosti	Spolu k 31.12.2015
Školstvo potraviny	371,05	268,98		268,98
Školstvo prevádzka	4 394	5 224,46		5 224,46
Mesto	259 181,44	74 472,10		74 472,10
Mesto MPS-bytov.hosp.	1 764,25	8 483,64		8 483,64
Mesto –úver (Kriváň)	189 177,41	0		0
Mesto – projekt DSS	20 982,34	0		
Spolu záväzky z obchod.styku	475 870,49	88 449,18		88 449,18
SAD – zmluva o MHD	309 193,43		366 393,43	366 393,43
PVK – zmluva (uzn. MsZ)	9 600	0	0	0
Úver-krátk.závazok	44 560,82	12 1212	0	12 1212
Úver ŠFRB- krátk.závazok	37 500	39 000	0	39 000
Leasing-krátk.závazok	3 461,07	3 974,37	0	3 974,37
Spolu krátkodobé zmluvné záv.	404 315,32	164 186,37	366 393,43	530 579,8
Závazky celkom	880 185,81	252 635,55	366 393,43	619 028,98

Závazky z obchodného styku predstavujú čiastku **88 449,18 eur** a sú to prevádzkové náklady za vývoz komunálneho odpadu, dodávku tepla, opravy verejného osvetlenia, dodávky vody, zrážkovú vodu, faktúry za rôzne služby ktoré boli doručené v roku 2016 ale podľa vecnej a časovej súvislosti sú nákladom roku 2015. Výrazný pokles záväzkov oproti roku 2014 odráža skutočnosť že mesto disponovalo vyššími disponibilnými zdrojmi ako v predchádzajúcom roku a celý rok bol uplatnený šetriaci režim v zmysle Príkazného listu primátora mesta.

Závazky zmluvné – bankové úvery a dodateľské úvery a ostatné zmluvné záväzky. Krátkodobý záväzok predstavuje splátku v danom roku, ktorá je zapracovaná do rozpočtu cez finančné operácie, a eviduje sa ako krátkodobý záväzok splatný v danom roku. Zostávajúca časť predstavuje dlhodobý záväzok, splatná nad jeden rok.

V priebehu roka mesto napriek rozsiahlym rokovaniam a alternativám nevyriešilo záväzky voči spoločnosti SAD Žilina .

Celková výška krátkodobých záväzkov predstavuje čiastku 619 028,98 eur, čo je výrazný pokles oproti roku 2014 o 29,6%.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v eur

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Majetok spolu	11 988 483,55	11613343,33
Neobežný majetok spolu	8 128 873,07	7902379,50
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	70 903,60	70220,60
Dlhodobý hmotný majetok	6 633 119,78	6217053,38
Dlhodobý finančný majetok	1 424 849,69	1615105,22
Obežný majetok spolu	3 854 757,95	3707305,43
z toho :		
Zásoby	31 352,55	29278,37
Zúčtovanie medzi subjektami VS	3 132 592,14	3073913,93
Dlhodobé pohľadávky	0	
Krátkodobé pohľadávky	126 302,93	132285,17
Finančné účty	564 510,33	471827,96
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	4 852,53	3658,40

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky spolu	11 988 483,55	11 613 343,33
Vlastné imanie	5 052 644,59	5 271 936,75
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	
Fondy	0	
Výsledok hospodárenia	5 052 644,59	5 271 936,75
Záväzky	3 135 875,35	2 691 277,28
z toho :		
Rezervy	66 817,82	3 000
Zúčtovanie medzi subjektami VS	163 759,15	48 616,83
Dlhodobé záväzky	1 027 436,48	984 147,18
Krátkodobé záväzky	1 054 513,55	736 451,08
Bankové úvery a výpomoci	823 338,35	919 062,19
Časové rozlíšenie	3 799 963,61	3 650 129,3

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Mesto k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 919 062,19 eur
- voči dodávateľom 88 449,18 eur
- voči štátnemu rozpočtu 0 eur
- voči zamestnancom 74 876,79 eur
- voči orgánom soc.poistenia 45 012,09 eur

Mesto neuzatvorilo v r. 2015 uverovú zmluvu .

P.č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Charakter úveru	Zostatok k 31.12.2015	Splatnosť
1.	761 520,0	1	ŠFRB meštianka	640 981,74	2039
2.	515 169,62	4,4	ŠFRB 36 bytovka	374 618,42	2027
3.	1 000 000,-	1,15	Investičné akcie	919 062,19	2018

Zostatky účtov k 31.12.2015

Bežný účet VUB	2 540,75
Bežný účet Prima banka	114 302,27
Bežný účet školstvo	31 952,30
Bežný účet komunálny opad	1 681,27
Dotačné účty	1 915,65
Účet fondu rezerv	43 087,32
Účet MPS v zastup. Mesto Vrútky	61 624,24
Účet sociálneho fondu	6 870,93
Účet FRB	48 325,93
Bežný účet stravny	1 450,54
Bežný účet – prevody DSS	14 277,23
Bežný účet – prevody RO	40 156,31
Bežný účet – dialničné prostriedky	94 957,86
Bežný účet - sociálne	614,84
spolu	463 757,44

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Mesto v roku 2015 poskytlo dotácie v súlade so VZN č.1/2009 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Dobrý pastier	1 500	1500	0
SZZP I	250	250	0
SZZP II	250	250	0

10. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám
- štátnemu rozpočtu

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám t.j. rozpočtovým organizáciám

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO v eur

RO	Suma poskytnutých finančných prostr.	Suma skutočne použitých fin.prostr.	Rozdiel-vrátenie
ŠJ MRŠ	120 905,98	120 855,38	50,6
ZUŠ	484 707,85	484 527,85	180
ZŠ H.Zelinovej	786 312,1	762 096,23	24 215,87
CVC Domino	121 152,08	121 152,08	0
Spojená škola	345 479,62	33 4483,1	10 996,52
DSS Senior	443 134,74	431 108,75	12 025,99
ZŠ s MŠ MRŠ	462 066,53	454 079,71	7 986,82
spolu	2 763 758,9	2 708 303,1	55 455,8

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu v eurách

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu,dotácie - bežné	Suma poskytnutých fin.prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	rozdiel
ÚPSVaR	Aktivačná činnosť, chrán.pracovisko	12 481	12 481	0
MV	Voľby	4 480		0
Obvodný úrad	Školstvo asistenti, dopravné,	61 958	61 958	0
Obvodný úrad	Školstvo	1 084 480	1 049 267,61	35 212,39
MV SR	Matrika	8 273		0
ÚPSVaR	Asistenti CHP	13 268	13 268	0
MV	Register obyvateľstva	2 529	2 529	0
UPSVaR	záškoláci	2 587	2 587	0
Obvodný úrad	Školstvo vzdelávacie poukazy	35 394	35 394	
MvaRR	Územný plán	5 620	5 620	
MK	Projekt kultúra	550	550	0
MŠ	Projekt Prinnet ZS MRŠ	60 511	60 511	0

MŠ	Projekt – ZS H.Zelinová	11 354	11 354	0
MPSVaR	DSS Senior	224 880	199 115,56	25 764,44
Obvodný úrad	Predškolači	18 283	16 783	1 500
OUCDaPK	Stavebný úrad – pozemné komunik	331	331	0
OUŽP	Životné prostredie	718	718	0
MDVaRR	Stavebný úrad	7127	7127	0
MDVaRR	Projekt DSS (EU)	14 018	14 018	0
Obce Lipovec, Kľačaný	Spoločný úrad	4 724	4 724	0
	Režia ŠJ MŠ	3 594	3 594	0
obce	CVC Domino	925	925	0
MPSVaR	DSS Senior	1 051	765,5	285,5
MPSVaR	Terenní pracovníci	12 654	12 654	0

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie grantu, dotácie - kapitálové	Suma poskytnutých fin. prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	rozdiel
MDVaRR	Projekt DSS Senior	101 750	101 750	0

Všetky dotácie zo ŠR boli zúčtované. Nevyčerpané prostriedky budú použité v súlade so zákonom.

11. Hodnotenie plnenia programov

Súhrnná tabuľka v eur

Názov programu	Rozpočet uprav. 2015	Čerpanie rozpočtu r.2015
Program 1	54 741	54 233,64
Plánovanie, manažment a kontrola		
Program 2	10 580	9 569,32
Propagácia a marketing		
Program 3	239 102	229 928,25
Interné služby		
Program 4	51 352	44 254,89
Služby občanom		
Program 5	319 252	316 400,44
Bezpečnosť, právo, poriadok		
Program 6	534 465	526 822,48
Odpadové hospodárstvo		
Program 7	265 071	261 771,6
Komunikácia a verejné priestranstvá		
Program 8	523 960	499 811,57
Vzdelanie		
Program 9	169 129	136 465,51
Kultúra, šport		
Program 10	66 653	403 63,69
Prostredie pre život		
Program 11	410 694	402 133,73
Sociálna oblasť		
Program 12	932 582	892 805,59
Administratíva		
Spolu	3 577 581	3414 560,71

12. Tvorba a použitie fondu rezerv

FOND REZERV

Tvorba a použitie v roku 2015

Mesto Vrútky tvorí Fond rezerv vo výške prebytku hospodárenia z predchádzajúceho rozpočtového obdobia.

Príjem

Stav účtu k 01.01.2015	38 843,73
Prevod prebytku hospodárenia	132 286,33
Spolu príjem z toho:	171 130,06
Povinná rezerva 10% prebytku hosp.	17 113,0

Čerpanie

Uznesenie č.90/2015- uhrada záväzkov za KO	119 060,40
Uznesenie č.10/2015 dofinancovanie projektu DSS Senior	8 982,34
Spolu čerpanie	128 042,74

Zostatok k 31.12.2015	43 087,32
------------------------------	------------------

14.Tvorba a použití fondu rozvoja bývania

FOND ROZVOJA BÝVANIA

Tvorba a použitie v roku 2015

Príjem

Stav účtu k 01.01.2015	45 296,17
Prenájom garáží	3 029,76
Spolu príjem	48 325,93
Výdavok – poplatky	0

Zostatok k 31.12.2015	48 325,93
------------------------------	------------------

HODNOTIACA SPRÁVA